

Đà Nẵng, ngày 17 tháng 3 năm 2017

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017**

Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty Cổ phần Máy – Thiết bị Dầu khí Đà Nẵng

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 nước CHXHCN Việt Nam;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Máy – Thiết bị Dầu khí Đà Nẵng;

Căn cứ quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát được quy định tại điều 33 Điều lệ Công ty cổ phần Máy – Thiết bị Dầu khí Đà Nẵng;

Căn cứ báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC và kết quả các kỳ kiểm tra, kiểm soát trên cơ sở các tài liệu liên quan đến quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016 của Công ty.

Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động năm 2016 và kế hoạch năm 2017 như sau:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát

Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 đã bầu Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2016-2020 gồm các thành viên:

- Bà Lý Thị Lệ Ninh
- Bà Trần Thị Quyên
- Ông Nguyễn Văn Việt

Ban kiểm soát đã họp và bầu Bà Lý Thị Lệ Ninh là Trưởng ban kiểm soát nhiệm kỳ 2016-2020.

Năm 2016, Ban kiểm soát đã lập kế hoạch, xây dựng chương trình công tác và phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên triển khai kiểm tra giám sát các mặt hoạt động của Công ty với những nội dung sau:

- Kiểm tra, giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc trong việc quản lý, điều hành Công ty và thực hiện các nội dung theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng quản trị;

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính;

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp lệ của các văn bản quản lý nội bộ, các hợp đồng do Công ty ban hành và ký kết;

- Thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo kiểm kê, báo cáo thống kê, báo cáo kinh doanh hàng quý, hàng năm, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị;

- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc Công ty, trực tiếp kiểm tra hoạt động kinh doanh, quản lý tại trụ sở Công ty, Trung tâm ô tô và các kho bãi...

Ban kiểm soát đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ theo quy định của pháp luật, quá trình hoạt động của Ban kiểm soát luôn tuân thủ đúng Điều lệ, quy chế quản lý



của Công ty và chủ yếu là thực hiện các cuộc họp thông qua các nội dung về phân công nhiệm vụ các thành viên của BKS, lập kế hoạch giám sát, kết quả thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh, kết quả thẩm định báo cáo tài chính, công tác quản lý và thu hồi công nợ, công tác quản lý và tiêu thụ hàng tồn kho, tình hình ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế, tình hình thực hiện các dự án đầu tư, tình hình khai thác cơ sở vật chất, các kiến nghị gửi Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc. Ngoài ra, Ban kiểm soát thường xuyên liên lạc, trao đổi thông tin, tài liệu và đề ra các giải pháp cụ thể, thiết thực trong việc thực hiện các nhiệm vụ nhằm không ngừng nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.

Trong quá trình hoạt động, Ban kiểm soát thường xuyên nhận được sự phối hợp và hỗ trợ của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc cũng như các phòng ban nghiệp vụ chuyên môn, đơn vị trực thuộc.

II. Đánh giá tình hình kinh doanh

Năm 2016, Ban kiểm soát không phát hiện trường hợp bất thường nào trong các hoạt động kinh doanh của Công ty. Các hoạt động kinh doanh của Công ty đều được tiến hành tuân thủ đúng các quy định của pháp luật.

Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2016 đã được phản ánh đầy đủ và trung thực trong báo cáo của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc, báo cáo tài chính năm 2016 do Công ty TNHH Hăng kiểm toán AASC thực hiện.

Kết quả thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2016

Stt	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2016		TH/KH (%)	So với năm 2015
			KH	TH		
1	Doanh thu, thu nhập	Tỷ đồng	180	159,73	89%	66%
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	1,6	1,624	102%	125%
4	Lao động bình quân	Người	53	54	102%	113%
5	Thu nhập bình quân	Triệu đồng /người/ tháng	6	5,8	97%	88%

Doanh thu năm 2016 của Công ty giảm 82,47 tỷ đồng và bằng 66% so với năm 2015. Nguyên nhân chính là do thu hẹp mảng kinh doanh xe công trình không có hiệu quả. Vì vậy, đối với mảng kinh doanh xe công trình, Ban lãnh đạo Công ty tập trung giải quyết tiêu thụ số hàng tồn kho từ những năm trước. Điểm nổi bật trong hoạt động kinh doanh của Công ty trong năm 2016 là doanh thu tiêu thụ xe Mitsubishi của Trung tâm ô tô tăng 30,7 tỷ đồng tương đương 31% so với năm 2015, doanh thu dịch vụ sửa chữa cũng tăng 2,2 tỷ đồng tương đương 52%, đóng góp cho sự tăng trưởng về lợi nhuận trong năm của Công ty.

III. Thẩm định báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính năm 2016 gồm Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ, Thuyết minh báo cáo tài chính đã được Công ty lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

Báo cáo tài chính năm 2016 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hăng kiểm toán AASC là đơn vị được Bộ Tài chính chấp thuận thực hiện kiểm toán cho các đơn vị có lợi ích công chúng năm 2016.

Ý kiến của Kiểm toán viên về Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2016, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

❖ Số liệu tổng hợp cân đối kế toán

		Đơn vị tính: đồng	
TT	CHỈ TIÊU	31/12/2016	01/01/2016
A.	Tài sản		
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	6.617.868.714	8.602.459.044
II.	Các khoản phải thu ngắn hạn	5.258.631.891	19.794.417.503
III.	Hàng tồn kho	25.008.473.966	36.977.159.869
IV.	Tài sản ngắn hạn khác	725.565.454	7.021.923.292
V.	Tài sản cố định	24.546.732.869	25.360.847.484
VI.	Tài sản dài hạn khác	397.645.855	381.281.641
	Tổng tài sản	62.554.918.749	98.138.088.833
B.	Nợ phải trả		
I.	Nợ ngắn hạn	14.205.815.925	49.100.508.149
II.	Nợ dài hạn	0	2.302.274.044
	Tổng nợ phải trả	14.205.815.925	51.402.782.193
C.	Vốn chủ sở hữu		
I.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	42.000.000.000	42.000.000.000
II.	Thặng dư vốn cổ phần	2.254.450.000	2.254.450.000
III.	Quỹ đầu tư phát triển	4.071.101.330	4.071.101.330
V.	Lợi nhuận chưa phân phối	23.551.494	(1.590.244.690)
	Tổng vốn chủ sở hữu	48.349.102.824	46.735.306.640

❖ Số liệu tổng hợp kết quả kinh doanh

		Đơn vị tính: đồng	
TT	CHỈ TIÊU	Năm 2016	Năm 2015
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	155.818.132.189	239.785.775.054
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu		832.727.273
3.	Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	155.818.132.189	238.953.047.781
4.	Giá vốn hàng bán	148.105.598.877	224.985.189.882
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	7.712.533.312	13.967.857.899
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	15.677.016	326.165.461
7.	Chi phí tài chính	1.474.714.320	3.707.967.406
8.	Chi phí bán hàng	7.078.282.254	9.266.360.949
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	1.400.003.690	2.622.847.452
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	(2.224.789.936)	(1.303.152.447)
11.	Thu nhập khác	3.891.689.853	2.959.951.117
12.	Chi phí khác	42.940.859	391.470.642
13.	Lợi nhuận khác	3.848.748.994	2.568.480.475
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1.623.959.058	1.265.328.028
15.	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	10.162.874	
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.613.796.184	1.265.328.028
18.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	384	307



❖ Tính đến thời điểm 31/12/2016, Công ty đã thực hiện cơ bản các nhiệm vụ SXKD, đảm bảo có lợi nhuận, các chỉ số tài chính của Công ty cơ bản thể hiện được tính lành mạnh và hiệu quả trong hoạt động, vốn đầu tư của cổ đông được bảo toàn.

- Về cơ cấu tài sản và nguồn vốn: Tổng tài sản, nguồn vốn năm 2016 giảm 35,6 tỷ đồng so với năm 2015, khoản mục giảm chủ yếu là hàng tồn kho (giảm 11,9 tỷ đồng), nợ phải thu (giảm 14,5 tỷ đồng), thuế GTGT được hoàn hơn 6 tỷ đồng. Tỷ lệ nợ phải trả trên tổng nguồn vốn là 23%, giảm 30% so với năm 2015 (53%). Tỷ lệ nợ phải thu trên tổng tài sản là 8% giảm 12% so với năm 2015 (20%).

- Về các chỉ tiêu hiệu quả: các chỉ tiêu ROA và ROE năm 2016 ổn định, có xu hướng tăng so với năm 2015 lần lượt đạt mức 3,3% và 3%.

- Về các hệ số khả năng thanh toán: hệ số thanh toán hiện hành, khả năng thanh toán nhanh đều được đảm bảo trên 1 lần, lần lượt 4,4 lần và 2,6 lần

- Thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với ngân sách nhà nước, tổng số nộp ngân sách nhà nước của Công ty trong năm 2016 là 3,5 tỷ đồng.

- Công nợ phải thu cuối năm bằng 8% so với tổng tài sản, trong đó nợ quá hạn là 2,6 tỷ đồng và trích lập dự phòng là 2,2 tỷ đồng, số nợ quá hạn 0,4 tỷ đồng của Công ty TNHH TMQT Tân Đại Tây Dương không trích lập dự phòng do Ban Giám đốc đánh giá khoản nợ này có khả năng thu hồi vì khách hàng vẫn thanh toán hàng năm, năm 2016 thanh toán hơn 0,35 tỷ đồng. Trong năm, Công ty không có phát sinh khoản nợ quá hạn mới.

- Hàng tồn kho của Công ty cuối năm bằng 40% so với tổng tài sản, trong đó giá trị xe công trình tồn kho từ năm 2008 và năm 2011 là 7,9 tỷ đồng, chiếm 32% so với tổng giá trị hàng tồn kho, mặt hàng tồn kho từ năm 2008 gồm 01 (một) máy khoan bánh xích, 17 (mười bảy) bồn trộn bê tông, mặt hàng tồn kho năm 2011 gồm 01 (một) xe lurung và phụ tùng xe HINO, Công ty đã trích lập dự phòng 0,18 tỷ đồng.

- Nợ phải trả giảm 34,9 tỷ đồng so với đầu năm, số dư tại thời điểm cuối năm là các khoản vay ngắn hạn và các khoản phải trả khác chưa đến hạn trả.

Sau khi xem xét, thẩm định Báo cáo tài chính, Ban kiểm soát hoàn toàn đồng ý với Báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC. Ban kiểm soát nhất trí xác nhận số liệu tại Báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC.

IV. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban giám đốc và các bộ quản quản lý khác

1. Giám sát Hội đồng quản trị, thành viên Ban giám đốc và các bộ phận quản lý khác

Qua quá trình giám sát các hoạt động quản trị, điều hành của Hội đồng quản trị và Ban giám đốc, Ban kiểm soát không phát hiện thấy điều gì bất thường trong các hoạt động quản trị và điều hành của Công ty.

Nhìn chung trong năm 2016, tình hình kinh doanh của Công ty đã dần đi vào ổn định. Hội đồng quản trị và Ban giám đốc đã có nhiều biện pháp tích cực chỉ đạo, điều hành thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết Hội đồng quản trị, Trung tâm ô tô và các phòng ban nghiệp vụ đã có nhiều nỗ lực trong việc triển khai thực hiện nhiệm vụ, tổ chức kinh doanh có lãi, đảm bảo việc làm cho người lao động với thu nhập ổn định, duy trì và bảo toàn vốn của các cổ đông, cụ thể:

- Bám sát thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2016 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2016 thông qua;

- Lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2016. Công ty đã ký hợp đồng kiểm toán với Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC

theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty;

- Chi trả thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 thông qua;

- Các quy trình hoạt động của Công ty được tuân thủ theo đúng pháp luật, các chế độ, quyền lợi của người lao động được thực hiện theo đúng Luật lao động, Điều lệ Công ty.

Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc đã phản ánh đầy đủ, trung thực các hoạt động cũng như chỉ đạo điều hành hoạt động của Công ty, các văn bản nghị quyết của Hội đồng quản trị phù hợp với Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, nêu rõ những khó khăn tác động trong năm, những kết quả, tiến bộ đã đạt được, đồng thời nêu rõ những vấn đề còn tồn tại chưa hoàn thành và đề ra các giải pháp thực hiện trong năm 2017. Ban kiểm soát thống nhất với Báo cáo đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc trong năm 2016 về các mặt của Công ty.

2. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và cổ đông

Năm 2016, Người đại diện phân vốn của cổ đông tổ chức là Công ty cổ phần Máy – Thiết bị Dầu khí tại Công ty đã nghiêm túc thực hiện báo cáo kết quả về công tác kiểm tra, giám sát/tự giám sát. Hội đồng quản trị đã chỉ đạo Ban giám đốc thực hiện nghiêm túc các Chỉ thị, Nghị quyết của cổ đông Công ty cổ phần Máy – Thiết bị Dầu khí.

Ban kiểm soát – Hội đồng quản trị - Ban giám đốc thường xuyên duy trì sự phối hợp chặt chẽ khi ban hành các quyết định, chỉ đạo thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, chỉ đạo các hoạt động của Công ty, họp bàn và trao đổi các định hướng, mục tiêu chính sách vì sự phát triển của Công ty, các kiến nghị của Ban kiểm soát được Hội đồng quản trị, Ban giám đốc ủng hộ và xem xét cẩn trọng trong quá trình quản trị và điều hành Công ty.

V. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2017

Ban kiểm soát thực hiện công việc kiểm tra, giám sát theo chức năng nhiệm vụ được quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Ban kiểm soát giám sát Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và các đơn vị, phòng ban thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017

Ban kiểm soát thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến các mặt hoạt động kinh doanh, tài chính, đầu tư của Công ty.

Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

VI. Kiến nghị của Ban kiểm soát

Để hoàn thành các chỉ tiêu năm 2017 được Đại hội đồng cổ đông thường niên biểu quyết thông qua, nhằm hạn chế những sai sót, rủi ro trong quá trình điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, Ban kiểm soát kiến nghị:

- Cẩn trọng khi lựa chọn và tập trung các nguồn lực để triển khai dự án đầu tư mới được xem xét có hiệu quả. Tiếp tục duy trì và phát triển mạnh hơn mảng khai thác dịch vụ cho thuê tài sản, dịch vụ sửa chữa từ cơ sở vật chất đã đầu tư để tăng hiệu quả sử dụng vốn, tạo ra lợi nhuận cho Công ty.

- Hội đồng quản trị chỉ đạo, giám sát chặt chẽ chi phí kinh doanh, quản trị chi phí tiết kiệm, đảm bảo đủ vốn, đảm bảo hiệu quả hoạt động của Công ty. Tiếp tục hoàn thiện các quy trình, quy chế, quy định nội bộ phù hợp với Điều lệ và tình hình thực tế

của Công ty. Tuân thủ đầy đủ, đúng hạn việc báo cáo, công bố thông tin của Công ty có lợi ích công chúng theo quy định của Nhà nước trong lĩnh vực chứng khoán.

- Ban giám đốc chú trọng công tác phát triển nguồn nhân lực, xây dựng chính sách cán bộ hợp lý, phù hợp với hiện tại và yêu cầu phát triển của Công ty, việc triển khai mở rộng thị phần kinh doanh phải đảm bảo nguyên tắc hiệu quả và an toàn vốn là mục tiêu hàng đầu, xây dựng hệ thống các định mức kinh tế kỹ thuật và kế hoạch chi phí trình Hội đồng quản trị thông qua để thực hiện, điều hành công tác kinh doanh bám sát kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Trên đây là toàn bộ báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2016, Ban kiểm soát kính trình Đại hội thông qua.

Trân trọng ./.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- HĐQT, Ban GD;
- Lưu: VT, BKS

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Lý Thị Lệ Ninh